

《总裁财务风险管控》

【授课时长】

2天

【课程大纲】

第一部分 财务风险管控概论

第一讲 财务风险基本知识

- 一、 财务风险的含义与特征
- 二、 财务风险的分类
- 三、 财务风险的成因

第二讲 财务风险管控的作用、原则和基本方法

- 一、 财务风险管控的作用
- 二、 财务风险管控的原则
- 三、 财务风险管控的基本方法

第三讲 财务风险管控基本程序

- 一、 确定财务风险管控基本目标
- 二、 财务风险分析
- 三、 财务风险控制

案例一 中航油（新加坡）事件

第二部分 经营风险管控

第一讲 营运资金概述

- 一、 营运资金的含义及特点
- 二、 营运资金风险防范理念
- 三、 营运资金风险成因

第二讲 现金风险及管控

- 一、 现金风险分析
- 二、 现金风险控制

第三讲 资金营运风险控制设计及运行

- 一、 资金运营风险控制的目标
- 二、 资金营运活动的业务流程
- 三、 资金运营内部控制的关键风险控制点、控制目标与控制措施

案例二 千万元“小金库”现形记

第四讲 采购业务风险控制设计及运行

- 一、 采购业务流程
- 二、 采购业务活动的主要风险及其控制措施

案例三 价格昂贵的赝品水晶灯挂进新龙湾大酒店

第五讲 付款业务风险控制设计及运行

- 一、 付款业务概述
- 二、 付款业务流程的主要风险及其控制措施

第六讲 应收账款风险管控

- 一、 应收账款风险分析
- 二、 应收账款风险控制
- 案例四 CA 公司的应收账款管理
- 第七讲 存货风险管控
 - 一、 存货风险分析
 - 二、 存货风险控制
 - 案例五 家乐福的存货管理
- 第八讲 固定资产风险控制设计及运行
 - 一、 固定资产取得与验收的风险控制设计及运行
 - 二、 固定资产技术改造风险控制设计及运行
 - 三、 固定资产处置风险控制设计及运行
- 案例六 利用职务之便骗取国有财产 64 万元
- 第九讲 无形资产风险控制设计及运行
 - 一、 无形资产管控流程
 - 二、 无形资产管理的關鍵风险控制点和控制措施
- 案例七 YXY 商场的无形资产风险控制
- 第十讲 销售业务风险控制设计及运行
 - 一、 销售业务风险控制流程
 - 二、 各流程的主要风险及管控措施
- 案例八 把脉销售业务
- 第十一讲 流动负债风险管控
 - 一、 流动负债风险分析
 - 二、 流动负债风险控制
- 第三部分 筹资、投资风险管控
- 第一讲 债务筹资风险管控
 - 一、 债务筹资风险识别
 - 二、 债务筹资风险评估
 - 三、 债务筹资风险控制
- 第二讲 股权筹资风险管控
 - 一、 股权筹资风险识别
 - 二、 股权筹资风险控制
- 第三讲 租赁筹资及其他筹资风险管控
 - 一、 租赁筹资风险防范
 - 二、 其他筹资风险防范
- 案例九 韩国大宇——因忽视风险而导致神话破灭
- 案例十 南方航空公司融资租赁的风险防范
- 第四讲 项目投资风险管控
 - 一、 项目投资风险识别
 - 二、 项目投资风险评估
 - 三、 项目投资风险控制
- 第五讲 证券投资风险管控
 - 一、 证券投资风险分析
 - 二、 证券投资风险评估
 - 三、 证券投资风险控制

案例十一 帕玛拉特公司的警示

第四部分 企业并购与并购风险管控

第一讲 企业并购概论

一、 并购的概念

二、 并购的分类

- (一) 根据买方公司与目标公司所属行业的关系不同分类
- (二) 根据买方公司战略的不同分类
- (三) 根据目标公司经营者与买方公司的合作态度不同分类
- (四) 根据目标公司是否为上市公司分类
- (五) 根据所采用方式的不同分类

三、 并购的一般动机

第二讲 并购的价值评估

一、 资产评估五个价值标准

二、 贴现现金流量法

三、 比较价值法

四、 经济利润法

第三讲 并购的实施

一、 目标搜寻

二、 调查

三、 结构设计

第四讲 杠杆收购与管理层收购

一、 杠杆收购的概念

二、 杠杆收购的步骤

三、 杠杆收购的风险

四、 管理层收购

案例十二 TCL 集团增量资产入手渐进推行

案例十三 恒源祥反向 MBO 的经典之作

第五讲 并购后整合

一、 资产和业务的整合

二、 战略的整合

三、 员工的整合

四、 文化的整合

案例十四 文化整合的重要性

第六讲 反并购策略

一、 反并购的法律策略

二、 反并购的管理策略：在公司章程中设置反并购条款

(一) 鲨鱼观察者

(二) 降落伞计划

(三) 毒丸计划

三、 反并购的重组策略

(一) 正向重组

(二) 负向重组

第七讲 并购风险概述

一、 并购风险的含义和特征

- 二、 并购风险的影响因素
- 三、 并购风险分类
- 第八讲 并购前风险管理
 - 一、 并购前的风险分析
 - 二、 并购前的风险控制
- 第九讲 并购中风险控制
 - 一、 并购中的风险分析
 - 二、 并购中的风险控制
- 第十讲 并购后风险管理
 - 一、 并购后的风险分析
 - 二、 并购后的风险控制
- 案例十五 科利华的借“壳”之痛
- 案例十六 德隆的并购神话
- 案例十七 双鹤药业的急速扩张
- 第五部分 跨国经营风险管控
 - 第一讲 海外上市风险管控
 - 一、 海外上市概况
 - 二、 海外上市风险识别
 - 三、 海外上市风险控制
 - 第二讲 跨国并购风险管控
 - 一、 跨国并购概况
 - 二、 跨国并购风险识别
 - 三、 跨国并购风险控制
 - 第五讲 跨国经营日常财务风险管控
 - 一、 跨国经营日常财务风险识别
 - 二、 跨国经营日常财务风险控制
- 案例十八 “百富勤”黯然退出，天灾？人祸？
- 第六部分 财务预警与财务预警系统
 - 第一讲 财务预警概述
 - 一、 财务预警的基础知识
 - 二、 财务预警的分析方法
 - 第二讲 财务预警系统
 - 一、 财务预警系统概述
 - 二、 财务预警系统的构建
 - 三、 财务预警系统的构成
 - 四、 财务预警系统的实施
- 案例十九 唐陶命运——拭目以待
- 案例二十 济南轻骑——胀破的神话

